

# **Holly Golightly ApS**

**Borgergade 17B, 1300 København K**

**CVR-nr. 25 97 65 41**

## **Årsrapport**

**1. juli 2017 - 30. juni 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. oktober 2018.

---

**Barbara Maj Husted Werner**  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Holly Golightly ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 25. oktober 2018

### **Direktion**

Barbara Maj Husted Werner

Martin Werner

### **Bestyrelse**

Barbara Maj Husted Werner

Susanne Husted-Andersen

Martin Werner

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

### **Til kapitalejerne i Holly Golightly ApS**

#### **Konklusion**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Holly Golightly ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet**

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

## **Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang**

---

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 25. oktober 2018

### **Grant Thornton**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 34 20 99 36

**Jan Tønnesen**

statsautoriseret revisor  
mne9459

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Holly Golightly ApS Borgergade 17B 1300 København K
	CVR-nr.: 25 97 65 41
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
<b>Bestyrelse</b>	Barbara Maj Husted Werner Susanne Husted-Andersen Martin Werner
<b>Direktion</b>	Barbara Maj Husted Werner Martin Werner
<b>Revision</b>	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens aktivitet består i at drive handelsvirksomhed med salg af beklædning og tilbehør samt dermed beslægtede varer.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der iværksat omstrukturering af selskabets aktivitet til tredjepart. Selskabet har afstået sine aktiviteter pr. 1. august 2018.

Der er planlagt, at der skal være ny aktivitet i selskabet fremadrettet.

Selskabet har i regnskabsåret 2017/18 indgået aftale om afståelse af to lejemål i efterfølgende regnskabsår. Afståelsessummen andrager t.kr. 1.650.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Holly Golightly ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder afståelse af lejemål.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

#### **Erhvervede rettigheder**

Erhvervede rettigheder omfatter lejerettigheder og måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Erhvervede rettigheder afskrives lineært over den forventede brugstid som udgør 10 år.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-8 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni**

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.846.789</b>	<b>2.631.256</b>
1 Personaleomkostninger	-2.259.137	-2.396.402
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-280.907	-243.128
<b>Driftsresultat</b>	<b>-693.255</b>	<b>-8.274</b>
Øvrige finansielle omkostninger	-265.205	-314.575
<b>Resultat før skat</b>	<b>-958.460</b>	<b>-322.849</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-958.460</b>	<b>-322.849</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-958.460	-322.849
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-958.460</b>	<b>-322.849</b>

**Balance 30. juni**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
2 Erhvervede lejerettigheder	0	180.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	180.000
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	885.095	275.339
Materielle anlægsaktiver i alt	885.095	275.339
Andre tilgodehavender	227.088	214.408
Finansielle anlægsaktiver i alt	227.088	214.408
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.112.183</b>	<b>669.747</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	3.887.816	4.073.811
Forudbetalinger for varer	1.016.096	362.779
Varebeholdninger i alt	4.903.912	4.436.590
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	39.307	99.478
Andre tilgodehavender	766.384	164.847
Periodeafgrænsningsposter	168.107	157.592
Tilgodehavender i alt	973.798	421.917
Likvide beholdninger	100.786	122.400
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>5.978.496</b>	<b>4.980.907</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>7.090.679</b>	<b>5.650.654</b>

**Balance 30. juni**

<b>Passiver</b>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
<b>Egenkapital</b>			
4	Virksomhedskapital	375.300	375.300
5	Overkurs ved emission	5.485.995	5.485.995
6	Overført resultat	-12.957.110	-11.998.650
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>-7.095.815</u></b>	<b><u>-6.137.355</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	4.543.810	5.173.302
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	0	18.443
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.214.859	1.212.149
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	4.773.430	3.515.772
	Anden gæld	3.654.395	1.868.343
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>14.186.494</u>	<u>11.788.009</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>14.186.494</u></b>	<b><u>11.788.009</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>7.090.679</u></b>	<b><u>5.650.654</u></b>

**7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**Noter**

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.133.579	2.258.319
Andre omkostninger til social sikring	47.803	56.875
Personaleomkostninger i øvrigt	77.755	81.208
	<b><u>2.259.137</u></b>	<b><u>2.396.402</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>6</u>
	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
<b>2. Erhvervede lejerettigheder</b>		
Kostpris primo	2.050.030	2.050.030
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>2.050.030</u></b>	<b><u>2.050.030</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.870.030	-1.690.030
Årets af-/nedskrivninger	-180.000	-180.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-2.050.030</u></b>	<b><u>-1.870.030</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>180.000</u></b>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.848.127	1.677.361
Tilgang i årets løb	710.663	170.766
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>2.558.790</u></b>	<b><u>1.848.127</u></b>
Af- og nedskrivninger primo	-1.572.788	-1.509.660
Årets af-/nedskrivninger	-100.907	-63.128
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b><u>-1.673.695</u></b>	<b><u>-1.572.788</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>885.095</u></b>	<b><u>275.339</u></b>
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	375.300	375.300
	<b><u>375.300</u></b>	<b><u>375.300</u></b>

**Noter**

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
<b>5. Overkurs ved emission</b>		
Overkurs ved emission primo	5.485.995	5.485.995
	<u>5.485.995</u>	<u>5.485.995</u>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	-11.998.650	-11.675.801
Årets overførte overskud eller underskud	-958.460	-322.849
	<u>-12.957.110</u>	<u>-11.998.650</u>
<b>7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt t.kr. 5.000.		